



ZORGPUNT
WAASLAND
goed voor elkaar

MEERJARENPLAN- AANPASSING 2019

IDENTIFICATIE BESTUUR

Naam bestuur: Zorgpunt Waasland

NISCODE bestuur: 46003

Adres bestuur: Oude Zandstraat 92
9120 Beveren

**Algemeen
directeur:** Tjeu Van Diessen

**Financieel
directeur:** Vincent Rollé

INHOUD

IDENTIFICATIE BESTUUR

MOTIVERING VAN DE WIJZIGINGEN

I.	Inleiding	4
II.	Wijzigingen in het exploitatiebudget	6
III.	Wijzigingen in het investeringsbudget	7
IV.	Wijziging in het liquiditeitenbudget	9

STRATEGISCHE NOTA

I.	Wijzigingen van de strategische nota	10
----	--------------------------------------	----

FINANCIËLE NOTA

I.	Aangepaste staat financiële doelstellingenplan (M1)	18
II.	Aangepaste staat van het financieel evenwicht (M2)	20
III.	Aangepaste overzicht van de kredieten (M3)	22

TOELICHTING

I.	Overzicht van de ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (T1)	26
II.	Overzicht van de ontvangsten en uitgaven naar economische aard (T2)	28
III.	De Investeringsprojecten (T3)	34
IV.	Overzicht van de evolutie van de financiële schulden (T4)	36
V.	Financiële risico's	38
VI.	Plaats waar de documentatie beschikbaar is	39
VII.	De grondslagen en assumpties die gehanteerd werden voor de opmaak van het aangepaste meerjarenplan en de wijzigingen daarvan ten opzichte van het vorige beleidsrapport	40

MOTIVERING VAN DE WIJZIGINGEN

I. INLEIDING

Graag stellen wij u de aanpassing van het meerjarenplan van 2019 voor. Het meerjarenplan 2019 werd goedgekeurd door de Algemene Vergadering van 5 december 2018, na een voorafgaand akkoord op de het Vast Bureau van de diverse OCMW's. Daarna werd deze goedgekeurd op de OCMW- en gemeenteraden van de betrokken .

Hoewel het juridisch geen verplichting is, heeft het Zorgpunt Waasland er voor gekozen om vanaf 2019 te starten met deze nieuwe BBC-regels (BBC 2020) zoals vervat in het Decreet Lokaal Bestuur, het Besluit van de Vlaamse Regering van 30 maart 2018 over de beleids- en beheerscyclus van de lokale besturen en het ministerieel besluit van 26 juni 2018 tot vaststelling van de modellen en de nadere voorschriften van de beleidsrapporten, de rekeningenstelsels en de digitale rapportering van de beleids- en beheerscyclus met de bijhorende bijlagen met de schema's en de rekeningstelsels.

In BBC 2020 is er geen afzonderlijk "budget" meer. Er is een vereenvoudiging van de beleidsrapporten doorgevoerd. Dit heeft geleid tot nog slechts 3 rapporten:

- o Meerjarenplan
- o Aanpassing meerjarenplan
- o Jaarrekening

BBC 2020 heeft tot voordeel dat het een soepelere manier van werken toelaat inzake kredietbewaking. Er is geen sprake meer van interne kredietaanpassing maar wel van aanpassing aan het meerjarenplan ofwel verschuiving van kredieten.

Ondertussen hebben we een eerste kredietverschuiving voor 2019 doorgevoerd, met het volgende resultaat:

U/O	Groep	Rubrieknaam	Budget 2019	Kredietverschuiving 1 2019	Verschil
Uitgave	60	Goederen	4.021.402,99	3.848.300,00	-173.102,99
	61	Leveringen en diensten	9.396.608,14	9.023.138,27	-373.469,87
	62	Personeelskosten	62.365.494,54	62.848.796,40	483.301,86
	64	Andere werkingskosten	73.100,00	103.661,00	30.561,00
	65	Financiële kosten	13.000,00	45.710,00	32.710,00
Totaal uitgaven			75.869.605,67	75.869.605,67	0,00
Ontvangst	70	Werkingsopbrengsten	50.952.218,92	28.473.237,00	-22.478.981,92
	74	Toelages en Werkingsubsidies	24.918.057,84	47.397.239,76	22.479.181,92
	75	Financiële opbrengsten	900,00	700,00	-200,00
Totaal ontvangsten			75.871.176,76	75.871.176,76	0,00

De overschotten op de goederen en diensten (60-61 rekeningen) werden voorschoven voor 483.301,86 euro naar de lonen (62 rekening). De reden is dat de contractuele medewerkers momenteel boven het gebudgetteerde bedrag uitkwamen. Verder gaat ook nog voor 30.561,00 euro naar de belastingen (64 rekening), omdat we in 2019 verkeersbelastingen betaalden waarvoor we de voorbije jaren werden vrijgesteld. En tot slot ook 32.710 euro naar de bankkosten (65 rekening), om de komende kosten van het gebruik van het kaskrediet in te dekken. Dat is noodzakelijk gezien de liquiditeitsprognose voor de komende maanden. Dit geeft dus een totale verschuiving van 546.572,86 binnen de kosten.

Bij de opbrengsten gaat het puur om een boekhoud-technische beweging, waar Binnenland Vlaanderen ons aanraadt om de basistegemoetkoming op een 74 rekening te verwerken ipv een 70 rekening. Zo werd de basistegemoetkoming verschoven van de 70 naar de 74 rekening voor 22.489.393,56euro.

II. WIJZIGING IN HET EXPLOITATIEBUDGET

Niet alle wijzigingen konden meegenomen worden in de kredietverschuiving, aangezien de totale uitgaven in een kredietverschuiving niet mogen stijgen. Zowel de personeelskosten (62 rekening) als de basistegemoetkoming (74 rekening) stijgen evenredig.

U/O	Groep	Rubrieknaam	Budget 2019	Kredietversch. 1 2019	MJPaanpass. 1 2019	Vershil
Uitgave	60	Goederen	4.021.402,99	3.848.300,00	3.848.300,00	0,00
	61	Leveringen en diensten	9.396.608,14	9.023.138,27	9.023.138,27	0,00
	62	Personeelskosten	62.365.494,54	62.848.796,40	62.924.659,24	75.862,84
	64	Andere werkingskosten	73.100,00	103.661,00	103.661,00	0,00
	65	Financiële kosten	13.000,00	45.710,00	45.710,00	0,00
Totaal uitgaven			75.869.605,67	75.869.605,67	75.945.468,51	75.862,84
Ontvangst	70	Werkingsopbrengsten	50.952.218,92	28.473.237,00	28.473.237,00	0,00
	74	Toelages en werkingssubsidies	24.918.057,84	47.397.239,76	47.473.269,81	76.030,05
	75	Financiële opbrengsten	900,00	700,00	700,00	0,00
Totaal ontvangsten			75.871.176,76	75.871.176,76	75.947.206,81	76.030,05

III. WIJZIGING IN HET INVESTERINGSBUDGET

De investeringstoelages van Sint-Niklaas en Beveren blijven ongewijzigd, de toelage van Kruibeke stijgt met 100.108,50 euro en de toelage van Zwijndrecht stijgt met 422.200,00 euro.

Investeringsstoelage	Budget 2019	MJPaanpass. 1 2019	Vershil
Sint-Niklaas	1.033.990,20	1.033.990,20	0,00
Beveren	300.000,00	300.000,00	0,00
Kruibeke	180.000,00	280.108,50	100.108,50
Zwijndrecht	110.500,00	532.700,00	422.200,00
Totaal investeringen	1.624.490,20	2.146.798,70	522.308,50

Hierbij het detail van de investeringen voor Kruibeke en Zwijndrecht:

Rij	BI	AR	Omschrijving	MJP 2019	MJP-aanpassing
1	0119-013	2110000	Datacenter	€ 0,00	€ 6.848,16
2	0953-731	2291000	HVAC-installatie	€ 0,00	€ 187.000,00
3	0953-731	2291200	Lift	€ 0,00	€ 5.316,96
4	0953-731	2350000	Rookmelders, extra rolstoelfiets,...	€ 35.000,00	€ 24.747,46
5	0953-731	2350000	Patchmachine	€ 0,00	€ 1.808,95
6	0953-731	2350000	Materiaalwagen / afsluitbare emmer - WZC Wissekerke	€ 0,00	€ 3.126,63
7	0953-731	2360000	Tilbanden en dergelijke	€ 35.000,00	€ 13.460,43
8	0953-731	2360000	Tilliften - WZC Wissekerke	€ 0,00	€ 8.570,21
9	0953-731	2360000	Tempur anti-decubitus zorgmatrassen (20)	€ 0,00	€ 4.356,00
10	0953-731	2360000	Opstahulp en badlift	€ 0,00	€ 8.613,36
11	0953-731	2460000	Bedden zetels	€ 100.000,00	€ 0,00
12	0953-731	2470000	Tablets, printers	€ 10.000,00	€ 0,00
13	0119-013	2470000	Aankoop printers	€ 0,00	€ 16.260,34

TOTAAL INVESTERINGEN KRUIBEKE

€ 180.000,00

€ 280.108,50

Rij	BI	AR	Omschrijving	MJP 2019	MJP-aanpassing
1	0943-501	2110000	Software thuisdiensten: aankoop app Rostar Cas	€ 10.000,00	€ 10.000,00
2	0951-811	2440000	Vervanging Citroën Berlingo 650AFB	€ 25.000,00	€ 25.000,00
3	0951-811	2300000	Vervanging vaatwasmachine	€ 5.000,00	€ 5.000,00
4	0952-822	2350000	Droogkast	€ 3.000,00	€ 3.000,00
5	0953-831	2360000	Hoog-laagbedden	€ 50.000,00	€ 47.827,57
6	0953-831	2360000	Tilliften	€ 11.000,00	€ 6.660,98
7	0953-831	2360000	Actieve tillift	€ 0,00	€ 4.339,02
8	0953-831	2360000	Alternating matrassen - WZC Craeyenhof	€ 0,00	€ 2.172,43
9	0953-831	2350000	Opbouw tent voor tent (dementie)	€ 2.500,00	€ 2.500,00
10	0953-831	2350000	Ijskast	€ 4.000,00	€ 4.000,00
11	0952-822	2291000	Levering en plaatsing 4 keukens SF Glazen Huis	€ 0,00	€ 36.279,45
12	0952-822	2350000	Draadloze systemen thermostaten	€ 0,00	€ 20.000,00
13	0952-821	2291200	Vervanging vloerbekleding badkamers	€ 0,00	250.482,24 €
14	0951-811	2289000	Heraanleg petanque-terrein DC Houtmere	€ 0,00	5.000,00 €
15	0951-811	2291200	Schilderwerken LDC Houtmere	€ 0,00	35.000,00 €
16	0952-821	2291200	Vervangen units ventilatie flats	€ 0,00	12.000,00 €
17	0952-821	2291200	Vervangen armaturen flats	€ 0,00	5.000,00 €
18	0952-821	2291200	Vervangen parlofonie flats	€ 0,00	5.000,00 €
19	0952-821	2291200	Uitbreken en vervangen glasdals gangen SF Lam	€ 0,00	12.000,00 €
20	0951-811	2291200	Nieuwe gordijnen + zonnewering burelen LDC	€ 0,00	10.000,00 €
21	0952-821	2291200	Herstellen lift SF Lam	€ 0,00	6.200,00 €
22	0119-013	2470000	Aankoop printers	€ 0,00	17.758,98 €
23	0119-013	2110000	Datacenter	€ 0,00	7.479,33 €

TOTAAL INVESTERINGEN ZWIJNDRECHT
€ 110.500,00
€ 532.700,00

IV. WIJZIGING IN HET LIJDIJTEITENBUDGET

De schenkingen werden verlaagd van 5.200,00 euro naar 3.700,00 euro. Ondertussen kregen we bericht van VIPA dat de eerste schijf van de klassieke toelage voor LDC Den Aftrap zou gestort worden. Dit is echter een toelage die we terug door zullen storten naar het moederbestuur Sint-Niklaas. De klassieke toelage voor LDC Den Aftrap bedraagt 648.626,91 euro en zal in 5 schijven worden uitbetaald.

Verder kregen we van de Vlaamse overheid de toekenning van een subsidie aan een lokaal openbaar bestuur als tegemoetkoming in de vergoeding voor de verwerving van de eigendom van het serviceflatgebouw dat op haar grond is opgericht in het kader van een onroerende leasingovereenkomst met de BEVAK met betrekking tot serviceflatgebouw De Goudbloem en De Priesteragie. Ook deze subsidies zullen worden doorgestort naar het moederbestuur Sint-Niklaas. De subsidie voor SF De Goudbloem bedraagt 41.055,48 euro en deze voor SF De Priesteragie 68.425,80 euro.

STRATEGISCHE NOTA

I. WIJZIGINGEN VAN DE STRATEGISCHE NOTA

Voor het meerjarenplan 2019 wijzigt er niets aan de strategische nota, rapporten SN en ODAA zie pagina 12-16.

Ondertussen werd wel de nieuwe strategische oriëntering bepaald voor het meerjarenplan 2020-2025. Deze werd goedgekeurd op de Raad van Bestuur van 28 augustus.

Hierbij al een korte vooruitblik, de uitwerking ervan zal in het meerjarenplan 2020-2025 aan bod komen:

Missie (waar staan we voor):

Wij verstrekken nabije en betaalbare zorg voor iedereen die ze nodig heeft.

Visie (waar gaan we voor):

Wij willen dé referentie zijn als het gaat om zorg voor mens en maatschappij.

Waarden:

INTEGRITEIT: we doen wat we beloven.

KWALITEIT: we denken na over onze keuzes.

ZORGZAAMHEID: we dragen zorg voor elkaar, de klant en onze middelen.

KLANTGEDREVENHEID: we leveren geen half werk.

INNOVATIE: we doen het graag altijd iets beter.

SAMENWERKING: we luisteren graag naar iedereen waarmee we samenwerken.

Beleidsdoelstellingen:

Om vorm te geven aan haar missie en visie formuleert het Zorgpunt Waasland de volgende beleidsdoelstellingen, gebaseerd op een indeling volgens de verschillende functies (en subfuncties) die het Zorgpunt Waasland waarneemt. De functies vinden hun neerslag in de beleidsdoelstellingen, en zijn opgebouwd op basis van het zorgcontinuüm. De subfuncties krijgen hun plaats via de actieplannen, en zijn een verfijning van de functies. De beleidsdoelstellingen reflecteren de essentie van de strategische opties: behoud en versterking van het productaanbod met een duidelijke strategie richting vermaatschappelijking van de zorg, alsook de sterk interne focus gericht op het verder uitbouwen van een slagkrachtige organisatie.

Beleidsdoelstelling 1:

ZPW bevordert de sociale cohesie in de buurt.

Beleidsdoelstelling 2:

ZPW zorgt dat iedereen zo goed mogelijk zelfstandig thuis kan wonen.

Beleidsdoelstelling 3:

ZPW ondersteunt de cliënt en zijn netwerk in een thuisvervangende omgeving om zo lang mogelijk zelfstandig thuis te kunnen wonen.

Beleidsdoelstelling 4:

ZPW biedt moderne dienstverlening voor een aangenaam woon-, zorg- en leefklimaat.

Beleidsdoelstelling 5:

ZPW is een efficiënte, kostenbewuste en effectieve organisatie.

SN: Strategische Nota



2019-2019

Jaarnaalnummers: 160128

WZC 0696715960

Oude Zandstraat 92, 9120 Beveren

Algemeen directeur: Tjeu Van Diessen

Financieel directeur: Vincent Rollé

Beleidsdoelstelling: BD-1: Opstart Zorgpunt Waasland

Kwalitatieve omschrijving: Met de oprichting van het Zorgpunt Waasland garandeert de openbare sector de toegankelijkheid en de bereikbaarheid van een zorgaanbod en dienstverlening voor alle inwoners van het werkgebied. Het zorgaanbod en de dienstverlening is kwalitatief, rechtvaardig, betaalbaar en kostenefficiënt.

Kwantitatieve omschrijving: Omdat opstartkosten bij dergelijke oprichtingen vaak ernstig onderschat worden en deze kosten onvoldoende of zelfs niet worden voorzien, hebben wij een prioritaire doelstelling gemaakt van de opstart van het Zorgpunt Waasland. Deze opstartkosten omvatten bijvoorbeeld investeringen in hard- en/of software, maar ook andere kosten zoals selecties, implementatie boekhouding, allerhande adviezen, publicaties, private cloud, public cloud, ... Het eerste jaar wenden we het budget van de zorgstrategie hiervoor aan (400.000 EUR). De volgende jaren zal dit budget besteed worden voor het onderzoek en de uitbouw van toekomstige zorgstrategische projecten.

Hiernaast voorzien we ook nog een consultancy budget (50.000 EUR) voor opstartprojecten zoals onder meer de carve-out, namelijk de verdere ontvlechting van het Zorgpunt Waasland met de 4 moederbesturen. Deze ontvlechting brengt een groot aantal organisatorische, juridische en btw-technische consequenties mee. Niet alleen de budgetten moeten worden overgeheveld, ook moet er onder andere gekeken worden naar eventuele overdrachten van activa- en passiva-elementen en de impact inzake de aftrekbaarheid van de btw.

Van 01/01/2019 tot 31/12/2019

	2019
Exploitatie	
Uitgaven	450.000,00
Ontvangsten	0,00
Saldo	-450.000,00
Investerings	
Uitgaven	0,00
Ontvangsten	0,00
Saldo	0,00
Financiering	
Uitgaven	0,00
Ontvangsten	0,00
Saldo	0,00

Actieplan: AP-1: Opstart Zorgpunt Waasland

Van 01/01/2019 tot 31/12/2019

	2019
Exploitatie	
Uitgaven	450.000,00
Ontvangsten	0,00
Saldo	-450.000,00
Investerings	
Uitgaven	0,00
Ontvangsten	0,00
Saldo	0,00
Financiering	
Uitgaven	0,00
Ontvangsten	0,00
Saldo	0,00

Niet prioritaire Actieplannen

	2019
Exploitatie	
Uitgaven	0,00
Ontvangsten	0,00
Saldo	0,00
Investerings	
Uitgaven	0,00
Ontvangsten	0,00
Saldo	0,00
Financiering	
Uitgaven	0,00
Ontvangsten	0,00
Saldo	0,00

Niet prioritaire Beleidsdoelstellingen

	2019
Exploitatie	
Uitgaven	450.000,00
Ontvangsten	0,00
Saldo	-450.000,00
Investerings	
Uitgaven	0,00
Ontvangsten	0,00
Saldo	0,00
Financiering	
Uitgaven	0,00
Ontvangsten	0,00
Saldo	0,00

ODAA: Overzicht doelstellingen, actieplannen en acties



2019-2019

Journalnummers: 160128

WZC 0696715960

Oude Zandstraat 92, 9120 Beveren

Algemeen directeur: Tjeu Van Diessen

Financieel directeur: Vincent Rollé

Beleidsdoelstelling: BD-1: Opstart Zorgpunt Waasland

Kwalitatieve omschrijving: Met de oprichting van het Zorgpunt Waasland garandeert de openbare sector de toegankelijkheid en de bereikbaarheid van een zorgaanbod en dienstverlening voor alle inwoners van het werkgebied. Het zorgaanbod en de dienstverlening is kwalitatief, rechtvaardig, betaalbaar en kostenefficiënt.

Kwantitatieve omschrijving: Omdat opstartkosten bij dergelijke oprichtingen vaak ernstig onderschat worden en deze kosten onvoldoende of zelfs niet worden voorzien, hebben wij een prioritaire doelstelling gemaakt van de opstart van het Zorgpunt Waasland. Deze opstartkosten omvatten bijvoorbeeld investeringen in hard- en/of software, maar ook andere kosten zoals selecties, implementatie boekhouding, allerhande adviezen, publicaties, private cloud, public cloud, ... Het eerste jaar wendden we het budget van de zorgstrategie hiervoor aan (400.000 EUR). De volgende jaren zal dit budget besteed worden voor het onderzoek en de uitbouw van toekomstige zorgstrategische projecten.

Hiernaast voorzien we ook nog een consultancy budget (50.000 EUR) voor opstartprojecten zoals onder meer de carve-out, namelijk de verdere ontvlechting van het Zorgpunt Waasland met de 4 moederbesturen. Deze ontvlechting brengt een groot aantal organisatorische, juridische en btw-technische consequenties mee. Niet alleen de budgetten moeten worden overgeheveld, ook moet er onder andere gekeken worden naar eventuele overdrachten van activa- en passiva-elementen en de impact inzake de aftrekbaarheid van de btw.

Van 01/01/2019 tot 31/12/2019

	2019
Exploitatie	
Uitgaven	450.000,00
Ontvangsten	0,00
Saldo	-450.000,00
Investerings	
Uitgaven	0,00
Ontvangsten	0,00
Saldo	0,00
Financiering	
Uitgaven	0,00
Ontvangsten	0,00
Saldo	0,00

Actieplan: AP-1: Opstart Zorgpunt Waasland

Van 01/01/2019 tot 31/12/2019

	2019
Exploitatie	
Uitgaven	450.000,00
Ontvangsten	0,00
Saldo	-450.000,00
Investerings	
Uitgaven	0,00
Ontvangsten	0,00
Saldo	0,00
Financiering	
Uitgaven	0,00
Ontvangsten	0,00
Saldo	0,00

Actie: ACT-1: Opstart Zorgpunt Waasland

Van 01/01/2019 tot 31/12/2019

	2019
Exploitatie	
Uitgaven	450.000,00
Ontvangsten	0,00
Saldo	-450.000,00
Investerings	
Uitgaven	0,00
Ontvangsten	0,00
Saldo	0,00
Financiering	
Uitgaven	0,00
Ontvangsten	0,00
Saldo	0,00

Actieplannen zonder BeleidsDoelstelling

Actieplan: GBB: Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

Aangezien we een éénjarig meerjarenplan opmaken, leggen we de volledige focus op slechts 1 prioritaire beleidsdoelstelling namelijk de opstart van het Zorgpunt Waasland. De rest van het beleid houden we in deze eerste fase gelijkblijvend. In een latere fase zal de oefening naar een verdere optimalisatie en uniformisering van de werking worden gemaakt.

Vanaf 01/01/2019

	2019
Exploitatie	
Uitgaven	75.495.468,85
Ontvangsten	75.947.206,47
Saldo	451.737,62
Investerings	
Uitgaven	2.146.798,70
Ontvangsten	5.575.673,96
Saldo	3.428.875,26
Financiering	
Uitgaven	3.428.875,26
Ontvangsten	3.700,00
Saldo	-3.425.175,26

Actie: GBB: Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

Aangezien we een éénjarig meerjarenplan opmaken, leggen we de volledige focus op slechts 1 prioritaire beleidsdoelstelling namelijk de opstart van het Zorgpunt Waasland. De rest van het beleid houden we in deze eerste fase gelijkblijvend. In een latere fase zal de oefening naar een verdere optimalisatie en uniformisering van de werking worden gemaakt.

Vanaf 01/01/2019

	2019
Exploitatie	
Uitgaven	75.495.468,85
Ontvangsten	75.947.206,47
Saldo	451.737,62
Investerings	
Uitgaven	2.146.798,70
Ontvangsten	5.575.673,96
Saldo	3.428.875,26
Financiering	
Uitgaven	3.428.875,26
Ontvangsten	3.700,00
Saldo	-3.425.175,26

Actieplan: GBR-VBJ: Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar

Vanaf 01/01/2019

Overzicht doelstellingen, actieplannen en acties

2019-2019

WZC 0696715960

	2019
Exploitatie	
Uitgaven	0,00
Ontvangsten	0,00
Saldo	0,00
Investerings	
Uitgaven	0,00
Ontvangsten	0,00
Saldo	0,00
Financiering	
Uitgaven	0,00
Ontvangsten	0,00
Saldo	0,00

Actie: GBR-VBJ: Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar

Vanaf 01/01/2019

	2019
Exploitatie	
Uitgaven	0,00
Ontvangsten	0,00
Saldo	0,00
Investerings	
Uitgaven	0,00
Ontvangsten	0,00
Saldo	0,00
Financiering	
Uitgaven	0,00
Ontvangsten	0,00
Saldo	0,00

FINANCIËLE NOTA

- I. Aangepaste staat financiële doelstellingenplan (M1) zie p.18-19
- II. Aangepaste staat van het financieel evenwicht (M2) zie p.20-21
- III. Aangepaste overzicht van de kredieten (M3) zie p.22-23

M1: Financieel doelstellingenplan

2019-2019

Journalnummers: 160128

WZC 0696715960

Oude Zandstraat 92, 9120 Beveren

Algemeen directeur: Tjeu Van Diessen

Financieel directeur: Vincent Rollé

	2019
Opstart Zorgpunt Waasland	
Exploitatie	
Uitgaven	450.000,00
Ontvangsten	0,00
Saldo	-450.000,00
Investerings	
Uitgaven	0,00
Ontvangsten	0,00
Saldo	0,00
Financiering	
Uitgaven	0,00
Ontvangsten	0,00
Saldo	0,00
Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen	
Exploitatie	
Uitgaven	0,00
Ontvangsten	0,00
Saldo	0,00
Investerings	
Uitgaven	0,00
Ontvangsten	0,00
Saldo	0,00
Financiering	
Uitgaven	0,00
Ontvangsten	0,00
Saldo	0,00
Verrichtingen zonder beleidsdoelstellingen	
Exploitatie	
Uitgaven	75.495.468,85
Ontvangsten	75.947.206,47
Saldo	451.737,62
Investerings	
Uitgaven	2.146.798,70

	2019
Ontvangsten	5.575.673,96
Saldo	3.428.875,26
Financiering	
Uitgaven	3.428.875,26
Ontvangsten	3.700,00
Saldo	-3.425.175,26
Totalen	
Exploitatie	
Uitgaven	75.945.468,85
Ontvangsten	75.947.206,47
Saldo	1.737,62
Investeringen	
Uitgaven	2.146.788,70
Ontvangsten	5.575.673,96
Saldo	3.428.875,26
Financiering	
Uitgaven	3.428.875,26
Ontvangsten	3.700,00
Saldo	-3.425.175,26



M2: Staat van het financieel evenwicht

2019-2019

Journalnummers: 160128

WZC 0696715960

Oude Zandstraat 92, 9120 Beveren

Algemeen directeur: Tjeu Van Diessen

Financieel directeur: Vincent Rollé

Budgettair resultaat	2019
I. Exploitatiesaldo	1.737,62
a. Ontvangsten	75.947.206,47
b. Uitgaven	75.945.468,85
II. Investeringsaldo	3.428.875,26
a. Ontvangsten	5.575.673,96
b. Uitgaven	2.146.798,70
III. Saldo exploitatie en investeringen	3.430.612,88
IV. Financieringsaldo	-3.425.175,26
a. Ontvangsten	3.700,00
b. Uitgaven	3.428.875,26
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	5.437,62
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	0,00
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	0,00
b. Ramingen niet verwerkt in meerjarenplan vorig boekjaar (Zie toelichting)	0,00
1. Ramingen inzake exploitatie	
2. Ramingen inzake investeringen	
3. Ramingen inzake financiering	
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	5.437,62
VIII. Onbeschikbare gelden	0,00
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	5.437,62

Staat van het financieel evenwicht

WZC 0696715960

Autofinancieringsmarge	2019
I. Exploitiatesaldo	1.737,62
II. Netto periodieke aflossingen	0,00
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	3.428.875,26
b. Periodieke terugvordering leningen	3.428.875,26
III. Ramingen inzake exploitatie niet verwerkt in meerjarenplan	0,00
IV. Autofinancieringsmarge	1.737,62

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2019
I. Autofinancieringsmarge	1.737,62
II. Correctie op de periodieke aflossingen	3.428.875,26
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	3.428.875,26
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	3.430.612,88

Geconsolideerd financieel evenwicht	2019
I. Beschikbaar budgettair resultaat	
- Welzijnsvereniging	5.437,62
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	5.437,62
II. Autofinancieringsmarge	
- Welzijnsvereniging	1.737,62
Totale Autofinancieringsmarge	1.737,62
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	
- Welzijnsvereniging	3.430.612,88
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	3.430.612,88

Staat van het financieel evenwicht

WZC 0696715960



M3: Overzicht van de kredieten

2019-2019

Journalnummers: 160128

WZC 0696715960

Oude Zandstraat 92, 9120 Beveren

Algemeen directeur: Tjeu Van Diessen

Financieel directeur: Vincent Rollé

	2019		2020	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Welzijnsvereniging				
Exploitatie	75.945.468,85	75.947.206,47	0,00	0,00
Investeringsen	2.146.798,70	5.575.673,96	0,00	0,00
Financiering	3.428.875,26	3.700,00	0,00	0,00
Leningen en leasings	3.428.875,26	0,00	0,00	0,00
Toegestane leningen en betalingstitel	0,00	0,00	0,00	0,00
Overige financieringstransacties	0,00	3.700,00	0,00	0,00

Overzicht van de kredieten

WZC 0696715960

TOELICHTING

- I. Overzicht van de ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (T1) zie p.26-27
- II. Overzicht van de ontvangsten en uitgaven naar economische aard (T2) zie p.28-33
- III. De Investeringsprojecten (T3) zie p.34-35
- IV. Overzicht van de evolutie van de financiële schulden (T4) zie p.36-37

T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2019-2019

Journalnummers: 160128

WZC 0696715960

Oude Zandstraat 92, 9120 Beveren

Algemeen directeur: Tjeu Van Diessen

Financieel directeur: Vincent Rollé

	2019
Algemene financiering	
Exploitatie	60.827,61
Uitgaven	13.214.369,86
Ontvangsten	13.153.542,25
Saldo	0,00
Investerings	2.146.798,70
Uitgaven	2.146.798,70
Ontvangsten	0,00
Saldo	3.700,00
Financiering	3.700,00
Uitgaven	3.700,00
Ontvangsten	0,00
Saldo	3.700,00
Algemeen beleid en ondersteunende diensten	
Exploitatie	10.781.344,50
Uitgaven	150.480,75
Ontvangsten	-10.630.863,75
Saldo	413.702,14
Investerings	0,00
Uitgaven	-413.702,14
Ontvangsten	0,00
Saldo	0,00
Financiering	0,00
Uitgaven	0,00
Ontvangsten	0,00
Saldo	0,00
Personen met een beperking	
Exploitatie	3.150.532,43
Uitgaven	3.560.891,71
Ontvangsten	410.359,28
Saldo	28.189,56
Investerings	
Uitgaven	

Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

WZC 0696715960

	2019
Ontvangsten	164.815,00
Saldo	136.625,44
Financiering	
Uitgaven	164.815,00
Ontvangsten	0,00
Saldo	-164.815,00
Ouderenzorg	
Exploitatie	
Uitgaven	52.369.828,77
Ontvangsten	54.442.977,49
Saldo	2.073.148,72
Investerings	
Uitgaven	1.685.483,91
Ontvangsten	3.264.060,26
Saldo	1.578.576,35
Financiering	
Uitgaven	3.264.060,26
Ontvangsten	0,00
Saldo	-3.264.060,26
Clusterwerking	
Exploitatie	
Uitgaven	9.582.935,54
Ontvangsten	4.578.486,66
Saldo	-5.004.448,88
Investerings	
Uitgaven	19.423,09
Ontvangsten	0,00
Saldo	-19.423,09
Financiering	
Uitgaven	0,00
Ontvangsten	0,00
Saldo	0,00

Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard
WZC 0696715960

T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2019-2019

Journalnummers: 160128

WZC 0696715960

Oude Zandstraat 92, 9120 Beveren

Algemeen directeur: Tjeu Van Diessen

Financieel directeur: Vincent Rollé

	2019
I. Exploitatie-uitgaven	75.899.758,85
A. Operationele uitgaven	
1. Goederen en diensten	12.871.438,27
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62.924.659,58
a. Politiek personeel	0,00
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	26.118.622,73
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	33.976.272,19
d. Onderwijzend personeel ten laste van bestuur	0,00
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	0,00
f. Andere personeelskosten	2.829.764,66
g. Pensioenen	0,00
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	0,00
4. Toegestane werkingsubsidies	25.000,00
- aan de districten	0,00
- aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)	0,00
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	0,00
- aan welzijnsverenigingen	0,00
- aan andere OCMW-verenigingen	0,00
- aan de politiezone	0,00
- aan de hulpverleningszone	0,00
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0,00
- aan besturen van de eredienst	0,00
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0,00
- aan andere begunstigden	25.000,00
5. Andere operationele uitgaven	78.661,00
B. Financiële uitgaven	45.710,00
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	39.000,00
- aan financiële instellingen	39.000,00
- aan andere entiteiten	0,00
2. Andere financiële uitgaven	6.710,00
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0,00

Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

WZC 0696715960

	2019
II. Exploitatieontvangsten	75.946.506,47
A. Operationele ontvangsten	
1. Ontvangsten uit de werking	28.473.237,00
2. Fiscale ontvangsten en boetes	0,00
a. Aanvullende belastingen	0,00
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	0,00
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	0,00
- Andere aanvullende belastingen	0,00
b. Andere belastingen en boetes	0,00
3. Werkingsubsidies	46.998.942,66
a. Algemene werkingsubsidies	40.517.371,23
- Gemeentefonds	0,00
- Andere algemene werkingsubsidies	40.517.371,23
- van de federale overheid	27.390.722,49
- van de Vlaamse overheid	0,00
- van de provincie	0,00
- van de gemeente	0,00
- van het OCMW	13.126.648,74
- van andere entiteiten	0,00
b. Specifieke werkingsubsidies	6.481.571,43
- van de federale overheid	94.866,60
- van de Vlaamse overheid	6.313.326,39
- van de provincie	0,00
- van de gemeente	0,00
- van het OCMW	0,00
- van andere entiteiten	73.378,44
4. Recuperatie individuele hulpverlening	0,00
5. Andere operationele ontvangsten	474.326,81
B. Financiële ontvangsten	700,00
C. Tussenkomen door derden in het tekort van het boekjaar	0,00
	2019
III. Exploitatiesaldo	1.737,62
I. Investeringsuitgaven	2019
A. Investerings in financiële vaste activa	0,00
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00
3. OCMW-verenigingen	0,00
4. Andere financiële vaste activa	0,00
B. Investerings in materiële vaste activa	2.073.681,61

Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

WZC 0696715960

	2019
I. Investeringsuitgaven	
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	2.073.681,61
a. Terreinen en gebouwen	1.097.819,88
b. Wegen en andere infrastructuur	5.000,00
c. Roerende goederen	1.090.861,73
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00
e. Erfgoed	0,00
2. Andere materiële vaste activa	0,00
a. Onroerende goederen	0,00
b. Roerende goederen	0,00
C. Investeringen in immateriële vaste activa	73.117,09
D. Toegestane investeringsubsidies	0,00
- aan de districten	0,00
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0,00
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0,00
- aan welzijnsverenigingen	0,00
- aan andere OCMW-verenigingen	0,00
- aan de politiezone	0,00
- aan de hulpverleningszone	0,00
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0,00
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0,00
- aan besturen van de eredienst	0,00
- aan andere begunstigden	0,00
II. Investeringsontvangsten	2019
A. Verkoop van financiële vaste activa	0,00
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00
3. OCMW-verenigingen	0,00
4. Andere financiële vaste activa	0,00
B. Verkoop van materiële vaste activa	0,00
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00
a. Terreinen en gebouwen	0,00
b. Wegen en andere infrastructuur	0,00
c. Roerende goederen	0,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00
e. Erfgoed	0,00
2. Andere materiële vaste activa	0,00
a. Onroerende goederen	0,00
b. Roerende goederen	0,00

Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

WZC 0696715960

	2019
II. Investeringsontvangsten	
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0,00
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	5.575.673,96
- van de federale overheid	0,00
- van de Vlaamse overheid	3.428.875,26
- van de provincie	0,00
- van de gemeente	0,00
- van het OCMW	2.146.798,70
- van andere entiteiten	0,00
III. Investeringsaldo	2019
	3.428.875,26
Saldo exploitatie en investeringen	2019
	3.430.612,88
I. Financieringsuitgaven	2019
A. Vereffening van financiële schulden	3.428.875,26
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	3.428.875,26
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	0,00
B. Vereffening van niet-financiële schulden	0,00
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	0,00
1. Toegestane leningen	0,00
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0,00
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0,00
- aan welzijnsverenigingen	0,00
- aan andere OCMW-verenigingen	0,00
- aan de politiezone	0,00
- aan de hulpverleningszone	0,00
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0,00
- aan besturen van de eredienst	0,00
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0,00
- aan andere begunstigden	0,00
2. Toegestaan betalingsuitstel	0,00
D. Vooruitbetalingen	0,00
E. Kapitaalsverminderingen	0,00
II. Financieringsontvangsten	2019
A. Aangaan van financiële schulden	0,00
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0,00
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	0,00

Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

WZC 0696715960

	2019
II. Financieringsontvangsten	
B. Aangaan van niet-financiële schulden	0,00
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	0,00
1. Terugvordering van toegestane leningen	0,00
a. Periodieke terugvorderingen	0,00
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0,00
2. Vereffening van betalingsuitstel	0,00
D. Vereffening van vooruitbetalingen	0,00
E. Kapitaalsvermeerderingen	0,00
F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele	3.700,00
	2019
III. Financieringssaldo	-3.425.175,26
	2019
Budgettair resultaat van het boekjaar	5.437,62

Ontvangsten en uitgaven naar economische aard
WZC 0696715960



T3: Investeringsproject

Journalnummers: 160128

WZC 0696715960

Oude Zandstraat 92, 9120 Beveren

2019-2019

Algemeen directeur: Tjeu Van Diessen

Financieel directeur: Vincent Rollé



T4: Evolutie van de financiële schulden

2019-2019

Journalnummers: 160128

WZC 0696715960

Oude Zandstraat 92, 9120 Beveren

Algemeen directeur: Tjeu Van Diessen

Financieel directeur: Vincent Rollé

Financiële schulden op 31 december	2019
A. Financiële schulden op lange termijn	0,00
1. Financiële schulden op 1 januari	
2. Nieuwe leningen	0,00
3. Aflossingen	0,00
4. Overboekingen	
5. Andere mutaties	
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	-3.428.875,26
1. Financiële schulden op 1 januari	
2. Aflossingen	-3.428.875,26
3. Overboekingen	
4. Andere mutaties	
C. Financiële schulden op korte termijn	
Totaal financiële schulden	-3.428.875,26

Evolutie van de financiële schulden

WZC 0696715960

V. Financiële risico's

	<h3>Financiële risico's</h3>
	<p>Periode: 2019</p>
	<p>Zorgpunt Waasland (NIS 46003)</p>
	<p>Oude Zandstraat(BEV) 92 - 9120 Beveren</p>
	<p>Algemeen directeur: Tjeu Van Diessen</p>
	<p>Financieel directeur: Vincent Rollé</p>

Opsomming van de financiële risico's

- De toelage van de 4 moederbesturen aan het Zorgpunt Waasland werd voorlopig bepaald op basis van de rekeningcijfers van 2015. Jaarlijks zal een afrekening opgemaakt worden, waardoor de toelagen nog kunnen worden bijgesteld.
- Ten opzichte van de studie van Trifinance werd de bovenbouwformatie gewijzigd, bij deze formatiewijziging werd enkel rekening gehouden met de lonen en niet met de andere kosten die hiermee gepaard gaan (bv bureamateriaal,...)
- Besparingsmaatregelen en/of wijziging in uitbetalingsmodaliteiten (bv Riziv) van hogere overheden kunnen subsidies laten dalen.
- Doordat we een opstart doormaken zijn er heel wat kosten die moeilijk in te schatten zijn.
- Er werd een studie gedaan naar de financiële haalbaarheid van het Zorgpunt Waasland alvorens deze werd opgericht.
- Er werd een studie gedaan naar de financiële haalbaarheid van het Zorgpunt Waasland alvorens deze werd opgericht. Deze studie werd gedaan vanuit een budgettair oogpunt. Er werd bij de opstart geen liquiditeitsbuffer voorzien. Openstaande vorderingen werden niet overgedragen, en er werd geen werkkapitaal voorzien, buiten vervroegde voorschotten van de vier moederbesturen op hun werkingstoelage.
- Openstaande vorderingen van 2018 werden niet overgedragen, en er werd geen werkkapitaal voorzien door de moederbesturen.

VI. Plaats waar de documentatie beschikbaar is

<https://www.beveren.be/bestuur/ocmw/zorgpunt-waasland>

- VII. De grondslagen en assumpties die gehanteerd werden voor de opmaak van het aangepaste meerjarenplan en de wijzigingen daarvan ten opzichte van het vorige beleidsrapport

Werkingstoelage

Algemene bepalingen

De budgetten en beleidsplannen van het Zorgpunt Waasland worden ter advies voorgelegd aan de moederbesturen, alvorens deze goed te keuren door de Algemene Vergadering.

Het OCMW zal, binnen de perken van het goedgekeurd budget, jaarlijks een werkingstoelage (dotatie) voor het Zorgpunt Waasland voorzien, dit onder voorbehoud van goedkeuring van het budget door de toezichthoudende overheid.

De werkingstoelage wordt per kwartaal op de eerste werkdag van het kwartaal uitbetaald. De eerste schijf van de werkingstoelage van 2019 wordt uitbetaald op de eerste werkdag van het jaar 2019. Eventuele voorschotten op de exploitatietoelage zijn onderhandelbaar met het moederbestuur. In het kader van de opstart werden de voorschotten in 2019 versneld uitbetaald.

De toegekende middelen worden uitsluitend aangewend in zoverre dit kadert binnen de opdracht en de doelstellingen van het Zorgpunt Waasland. Dit geldt zowel voor de jaarlijkse financiële toelage van het OCMW, als voor de middelen toegekend door andere overheden, partners of private personen, de middelen door het Zorgpunt Waasland zelf gegenereerd of de andere middelen waarover het Zorgpunt Waasland beschikt.

Berekening toelage moederbesturen

Voor het eerste boekjaar van de Zorgpunt Waasland wordt er door elk moederbestuur een budget in liquide middelen ingebracht ten belope van het geraamde werkingstekort voor dat eerste werkingsjaar, verhoogd met de geraamde kost van de investeringen die het Zorgpunt Waasland budgetteert ten laste van de deelgenoten in dat jaar.

Voor 2019 werd volgende algemene verdeelsleutel bepaald:

Beveren	Kruibeke	Sint-Niklaas	Zwijndrecht	TOTAAL
30,34 %	10,85%	46,96 %	11,85%	100%

De verdeelsleutel wordt minstens elke zes jaar naar aanleiding van de vaststelling van het meerjarenplan bijgestuurd voor de volgende bestuursperiode, met ingang van het eerste jaar waarop dat meerjarenplan betrekking heeft. Ingeval van een wijziging van de dienstverlening wordt, bij de volgende bijsturing van het meerjarenplan, een bijsturing gedaan in de verdeelsleutel.

De bijdrage voor de exploitatie bestaat uit twee delen. Een bijdrage voor de onderbouw en een bijdrage voor de bovenbouw.

De bijdrage voor de onderbouw wordt berekend op basis van het tekort van de voorzieningen en diensten die ingebracht worden per deelgenoot. Het Zorgpunt Waasland voorziet in de vervangingsinvesteringen van de roerende goederen. De afschrijvingen van deze investeringen worden in het resultaat genomen van de desbetreffende voorzieningen en diensten.

Een eerste deel van de bijdrage van de bovenbouw hangt af van de formatie voor het administratief personeel van het Zorgpunt Waasland. Door de Raad van Bestuur van het Zorgpunt Waasland werd in 2018 een aangepaste formatie goedgekeurd. De verdeling van de formatiekost van de administratieve bovenbouw onder de diverse moederbesturen werd als volgt geraamd:

Beveren	2.271.805
Kruibeke	617.164
Sint-Niklaas	3.788.599
Zwijndrecht	837.190
	7.514.758

Deze bedragen zijn onderhevig aan indexering (referentie december 2018)

Elke formatiewijziging van het administratief kader of elke beslissing getroffen door het Zorgpunt Waasland met financiële implicaties naar de dotatie toe, dient vooraf voorgelegd en goedgekeurd aan de respectievelijke vaste bureaus.

Een tweede component van de bijdrage voor de bovenbouw zijn de overheadkosten (excl. personeelskosten).

- "Direct toewijsbare uitgaven en ontvangsten" zijn die uitgaven en ontvangsten van personeel, financieringen, werking, prestaties en huisvesting, die onmiddellijk en eenduidig kunnen worden aangerekend aan de uitbating van een kostenplaats, nu deze gemaakt zijn specifiek voor of binnen deze voorziening of dienst.
- De 'overheaduitgaven en -ontvangsten' zijn die uitgaven en ontvangsten die geen direct toewijsbare uitgaven en ontvangsten, zoals bedoeld in vorig lid, uitmaken. Hieronder wordt onder meer verstaan die uitgaven en ontvangsten die op het vlak van personeel, financieringen, werking en huisvesting worden gegenereerd door de ondersteunende diensten, gehuisvest op de hoofdzetel van het Zorgpunt Waasland of met de werking van de hoofdzetel samenhangend, en die worden ingezet voor het geheel van de werking van het Zorgpunt. Deze overheaduitgaven worden verdeeld conform de algemene verdeelsleutel.

Een uitgave of ontvangst is steeds ofwel een overheaduitgave of overheadontvangst, ofwel een direct toewijsbare uitgave of ontvangst. Indien een uitgave of ontvangst niet direct kan worden toegewezen aan een individuele kostenplaats of cluster dan wordt hij beschouwd als overheaduitgave of -ontvangst. De financieel directeur heeft dienaangaande een discretionaire bevoegdheid.

Binnen de clusters tellen volgende verdeelsleutels:

	Algemeen:	Cluster Oost:	Cluster West:
Beveren	30,34%	57,20%	
Kruibeke	10,85%	20,46%	
Zwijndrecht	11,85%	22,34%	
Sint-Niklaas	46,96%		100%

Voor het budgetjaar 2019 voorzien de verschillende besturen volgende bijdragen

Toelage 2019	Beveren	Kruibeke	Sint-Niklaas	Zwijndrecht
Exploitatietoelage	2.208.216	305.397	7.424.818	1.486.479
Investeringsstoelage	300.000	180.000	1.033.990	110.500
Correctie n.a.v. Gescotoelage	282.611	348.701	863.073	207.354
Totaal	2.790.827	834.098	9.321.881	1.804.333

Voor de ontwikkeling van zorgstrategische projecten wordt 400.000 EUR in exploitatie voorzien per jaar, te verdelen onder de diverse besturen volgens de algemene verdeelsleutel. Dit budget zal worden besteed voor het onderzoek en de uitbouw van toekomstige zorgstrategische projecten. De overschotten op het budget zorgstrategie mogen jaarlijks overgedragen worden naar het volgend jaar en worden niet meegerekend in de jaarlijkse afrekening naar de moederbesturen.

Eventuele overschotten

Eventuele overschotten op de exploitatietoelage zijn onderhandelbaar met het moederbestuur.

De verantwoording hierover zal blijken uit de rekening en het jaarverslag. Indien uit de jaarrekening blijkt dat het moederbestuur teveel heeft bijgedragen, moet er worden afgesproken wat met het overschot zal gebeuren. Het moederbestuur heeft daarbij het laatste woord.

Eventuele tekorten

Het eventueel tekort van het Zorgpunt Waasland wordt gedragen door de deelgenoten overeenkomstig de hier onder omschreven verdeelsleutel(s) en akkoorden opgenomen in het meerjarenplan. Voor elementen waarvoor geen akkoord opgenomen werd, wordt voor het boekjaar 2019 volgende verdeelsleutel gehanteerd voor het exploitatietekort :

Beveren	Kruibeke	Sint-Niklaas	Zwijndrecht	TOTAAL
30,34 %	10,85%	46,96 %	11,85%	100%

Wanneer bij de opmaak van de jaarrekening (jaar-1) blijkt dat een moederbestuur volgens de afgesproken verdeelsleutels teveel of te weinig heeft bijgedragen, zal dit verrekend worden met de toelage van het volgende boekjaar (jaar 1) via de budgetwijziging.

Investeringsstoelage

Het OCMW zal, binnen de perken van het goedgekeurd budget, jaarlijks een investeringstoelage (dotatie) voor het Zorgpunt Waasland voorzien, dit onder voorbehoud van goedkeuring van het budget door de toezichthoudende overheid. Deze investeringstoelage dient voor de vervanging van de roerende goederen binnen de voorzieningen, alsook voor onderhoud en herstelling voor de goede werking en instandhouding van de gebouwen. Het verschil tussen investeringen en exploitatie wordt uitgewerkt binnen de waarderingsregels van het Zorgpunt Waasland.

Tenzij expliciet anders afgesproken wordt, wordt de investeringstoelage pas uitbetaald mits voorlegging van facturen door Zorgpunt Waasland aan het betrokken moederbestuur. Net zoals klassieke investeringen zal er voor het saldo van de investeringstoelage moeten beslist worden of dit saldo wordt overgedragen naar het volgend boekjaar.

VIPA financiering

Het Vlaams Infrastructuurfonds voor Persoonsgebonden Aangelegenheden (VIPA) verleent financiële steun voor infrastructuurwerken aan Vlaamse welzijns- en gezondheidsvoorzieningen in Vlaanderen en het Brussels hoofdstedelijk gewest. Dat maakt het mogelijk voorzieningen aan te bieden die betaalbaar zijn en tegelijk beantwoorden aan de hedendaagse eisen inzake woon- en zorgcomfort.

Er bestaan momenteel 3 systemen van financiering :

- Het systeem van klassieke financiering. Deze subsidies worden eenmalig uitbetaald.
- Het systeem van de alternatieve financiering (gebruikstoelage). Dit betekent dat de subsidies jaarlijks uitbetaald worden, gespreid over een periode van 20 jaar.
- Het infrastructuurforfait (nieuw).

De subsidie wordt steeds betaald aan de rechtspersoon die exploiteert en de vergunning heeft. Indien het Zorgpunt Waasland in plaats van het OCMW voortaan exploiteert, zal het Zorgpunt Waasland voortaan de subsidie ontvangen, ook als de infrastructuur gratis ter beschikking wordt gesteld. Het al dan niet voorkomen van een periodieke vergoeding speelt geen rol.

In de werkgroep financiën werd beslist dat de VIPA-subsidie, die aan de Vereniging zal worden gestort, wordt doorgestort naar de moederbesturen. Het betreft hier het systeem van alternatieve financiering wanneer nog niet alle schijven zijn uitbetaald, en 1 klassieke financiering.

Dit betekent dat het Zorgpunt Waasland in haar boekhouding de (lange termijn) vordering op VIPA zal uitdrukken en de (lange termijn) schuld tegenover de OCMW's. Bij de OCMW's moet dan een (lange termijn) vordering op de Vereniging worden uitgedrukt.

BESTUUR	BEDRAG 2019
VIPA Sint-Niklaas	€ 1.809.778,98
VIPA Beveren	€ 1.509.615,00
VIPA TOTAAL	€ 3.319.393,98